


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej Urząd Gminy Świerczów Świerczów, ul. Brzeska 48 46-112 Świerczów	<p style="text-align: center;"><b>Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'</b></p> <p style="text-align: center;">sporządzony na dzień: <b>31-12-2019 r.</b></p>	Adresat: Wójt Gminy Świerczów
Numer identyfikacyjny REGON <b>000543829</b>		<b>96FDCBD7C900A08D</b> 

II.	Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:	
	Wyszczególnienie	Kwota
1.7.	Kwota odpisu aktualizującego należności finansowe z tytułu pożyczek udzielonych ze środków budżetu JST utworzonego na podstawie art. 35b ust. 1 ustawy o rachunkowości - ujęta w poz. 1.7 Informacji dodatkowej	0,00
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego	0,00
1.10.1.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu finansowego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.10.2.	Łączna kwota zobowiązań z tytułu leasingu zwrotnego wykazana w pozycji 1.10	0,00
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń	0,00

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Mateusz Bieniek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.05.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Alina Bednarz  
(kierownik jednostki)

Wyciąg z danych zawartych w załączniku 'Informacja dodatkowa'

Symbol	Wyszczególnienie	Uwaga JST
--------	------------------	-----------

Potwierdzenie za zgodność z danymi w Informacji dodatkowej

\_\_\_\_\_  
Mateusz Bieniek  
(główny księgowy)

\_\_\_\_\_  
2020.05.12  
rok mies. dzień

\_\_\_\_\_  
Barbara Alina Bednarz  
(kierownik jednostki)

## INFORMACJA DODATKOWA

<b>I.</b>	<b>Wprowadzenie do sprawozdania finansowego, obejmuje w szczególności:</b>
1.	Urząd Gminy w Świerczowie
1.1	nazwę jednostki
	województwo opolskie, powiat namysłowski, gmina Świerczów
1.2	siedzibę jednostki
	46-112 Świerczów, ul. Brzeska 48
1.3	adres jednostki
	kierowanie podstawowymi rodzajami działalności publicznej
1.4	podstawowy przedmiot działalności jednostki
	01.01.2019 - 31.12.2019
2.	wskazanie okresu objętego sprawozdaniem
	-
3.	wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne
	-
4.	omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

1. Aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości, z uwzględnieniem przepisów ustawy o finansach publicznych i rozporządzenia Ministra Rozwoju i Finansów z dnia 13 września 2017 r. w sprawie rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej

2. Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych prawnych jednostka przyjęła następujące ustalenia:

a) Środki trwałe o wartości początkowej poniżej 500,00zł zalicza się bezpośrednio w koszty.

b) składniki majątkowe o wartości początkowej od 500,01zł do 10 000,00 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Od tego rodzaju składników majątku jednostka dokonuje jednorazowych odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych w miesiącu przyjęcia do użytkowania,

c) jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się również:

- 1) książki i inne zbiory biblioteczne;
- 2) środki dydaktyczne służące procesowi dydaktyczno-wychowawczemu realizowanemu w szkołach i placówkach oświatowych;
- 3) odzież i umundurowanie;
- 4) meble i dywany;
- 5) inwentarz żywy;

d) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 10 000,00 zł jednostka wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów i dokonuje od nich odpisów umorzeniowych (za wyjątkiem gruntów). Odpisów umorzeniowych dokonuje się według stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych.

Dokonywanie odpisów umorzeniowych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do użytkowania.,

3. Materiały objęte są ewidencją ilościowo- wartościową i wycenia się je według cen zakupu.

5. inne informacje

-

<b>II.</b>	<b>Dodatkowe informacje i objaśnienia obejmują w szczególności:</b>
1.	-
1.1.	szczególony zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, rozchodu, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia
	- tabela
1.2.	aktualną wartość rynkową środków trwałych, w tym dóbr kultury – o ile jednostka dysponuje takimi informacjami
	-
1.3.	kwotę dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych oraz długoterminowych aktywów finansowych
1.4.	wartość gruntów użytkowanych wieczysto
	= 15 796,50
1.5.	wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
	-
1.6.	liczbę oraz wartość posiadanych papierów wartościowych, w tym akcji i udziałów oraz dłużnych papierów wartościowych
	Namysłowskie Centrum Zdrowia 15 000,00 zł , wartość tj. 150 akcji po 100 zł „Ekowood ” 2 299 000,00 zł , wartość tj. 2 299 udziałów po 1 000,00 każdy <b>RAZEM : 2 314 000,00</b>
1.7.	dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego, z uwzględnieniem należności finansowych jednostek samorządu terytorialnego (stan pożyczek zagrożonych)
	45 919,00 zł - kwota nie uległa zmianie
1.8.	dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym
	-
1.9.	podział zobowiązań długoterminowych o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową lub wynikającym z innego tytułu prawnego, okresie spłaty:
a)	powyżej 1 roku do 3 lat

	-
b)	powyżej 3 do 5 lat
	-
c)	powyżej 5 lat
	-
1.10.	kwotę zobowiązań w sytuacji gdy jednostka kwalifikuje umowy leasingu zgodnie z przepisami podatkowymi (leasing operacyjny), a według przepisów o rachunkowości byłby to leasing finansowy lub zwrotny z podziałem na kwotę zobowiązań z tytułu leasingu finansowego lub leasingu zwrotnego
	-
1.11.	łącznie kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.12.	łącznie kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń
	-
1.13.	wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie
	-
1.14.	łącznie kwotę otrzymanych przez jednostkę gwarancji i poręczeń niewykazanych w bilansie
	= 32 309,90 zł
1.15.	kwotę wypłaconych środków pieniężnych na świadczenia pracownicze
	= <b>29 075,19</b>
1.16.	inne informacje
	-
2.	

2.1.	wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
2.2.	koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym
	= 1 083 700,09
2.3.	kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie
	-
2.4.	informację o kwocie należności z tytułu podatków realizowanych przez organy podatkowe podległe ministrowi właściwemu do spraw finansów publicznych wykazywanych w sprawozdaniu z wykonania planu dochodów budżetowych
	-
2.5.	inne informacje
	-
3.	Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

**Tabela Nr 1 URZĄD GMINY**

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenia				Stan na koniec roku (3+7-11)
			aktualizacja	przychody	przemieszczenie	Zwiększenia razem (4-6)	zbycie	likwidacja	Inne zmniejszenia	Zmniejszenia razem (8-10)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>83 201,83</b>	<b>0,00</b>	<b>16 682,50</b>	<b>0,00</b>	<b>16 682,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>99 884,33</b>
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwale (2+3)</b>	<b>32 474 921,33</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303 787,90</b>	<b>0,00</b>	<b>1 303 787,90</b>	<b>24 389,50</b>	<b>2 712,15</b>	<b>158 863,33</b>	<b>185 964,98</b>	<b>33 592 744,25</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwale (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+2.7+2.8)</b>	<b>30 895 901,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1 046 954,22</b>	<b>0,00</b>	<b>1 046 954,22</b>	<b>24 389,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 389,50</b>	<b>31 918 466,46</b>
2.1	Grunty	4 507 171,31	0,00	37 200,00	0,00	37 200,00	2 384,64	0,00	0,00	2 384,64	<b>4 541 986,67</b>
2.2	Budynki i lokale	4 893 750,71	0,00	621 302,39	0,00	621 302,39	22 004,86	0,00	0,00	22 004,86	<b>5 493 048,24</b>
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	20 659 363,71	0,00	376 564,89	0,00	376 564,89	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>21 035 928,60</b>
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	11 886,94	0,00	11 886,94	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>11 886,94</b>
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	165 259,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>165 259,23</b>
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	51 465,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>51 465,95</b>



2.7	Urządzenia techniczne	48 667,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>48 667,50</b>
2.8	Srodki transportu	570 223,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>570 223,33</b>
<b>3.</b>	<b>Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane</b>	1 579 019,59	0,00	256 833,68	0,00	<b>256 833,68</b>	0,00	2 712,15	158 863,33	<b>161 575,48</b>	<b>1 674 277,79</b>

UMORZENIA

L.p.	Wyszczególnienie	Umorzenia - stan na początek roku	Zwiększenia				Zmniejszenie umorzenia	Stan na koniec roku (15+19-20)
			aktualizacja	Amortyzacja za rok obrotowy	inne zwiększenia	Zwiększenia razem (16-18)		
13	14	15	16	17	18	19	20	21
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>83 201,83</b>	<b>0,00</b>	<b>16 682,50</b>	<b>0,00</b>	<b>16 682,50</b>	<b>0,00</b>	<b>99 884,33</b>
<b>II</b>	<b>Razem rzeczowe aktywa trwale (2+3)</b>	<b>10 788 093,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1 293 164,15</b>	<b>0,00</b>	<b>1 293 164,15</b>	<b>24 620,14</b>	<b>12 056 637,72</b>
<b>2.</b>	<b>Razem środki trwale (2.1+2.2+2.3+2.4+2.5+2.6+2.7+2.8)</b>	<b>9 436 286,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1 025 350,86</b>	<b>0,00</b>	<b>1 025 350,86</b>	<b>10 160,98</b>	<b>10 451 476,65</b>
2.1	Grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	<b>0,00</b>
2.2	Budynki i lokale	1 493 082,34	0,00	122 891,75	0,00	122 891,75	10 160,98	<b>1 605 813,11</b>

		7 159 373,81	0,00	891 510,99	0,00	891 510,99	0,00	<b>8 050 884,80</b>
2.3	Obiekty inżynierii lądowej i wodnej							
2.4	Kotły i maszyny energetyczne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
2.5	Maszyny, urządzenia i aparaty ogólnego zastosowania	156 497,09	0,00	3 499,50	0,00	3 499,50	0,00	<b>159 996,59</b>
2.6	Maszyny, urządzenia i aparaty specjalistyczne	45 509,00	0,00	1 331,99	0,00	1 331,99	0,00	<b>46 840,99</b>
2.7	Urządzenia techniczne	14 725,88	0,00	4 866,75	0,00	4 866,75	0,00	<b>19 592,63</b>
2.8	Środki transportu	567 098,65	0,00	1 249,88	0,00	1 249,88	0,00	<b>568 348,53</b>
<b>3.</b>	<b>Narzędzia przyrządy, ruchomości i wyposażenie, gdzie indziej niesklasyfikowane</b>	<b>1 351 806,94</b>	<b>0,00</b>	<b>267 813,29</b>	<b>0,00</b>	<b>267 813,29</b>	<b>14 459,16</b>	<b>1 605 161,07</b>

Mateusz Bieniek  
(główny księgowy)

2020-03-30  
(rok, miesiąc, dzień)

Barbara Bednarz  
(kierownik jednostki)



